



**REBALANS PROGRAMA DELA
IN FINANČNEGA NAČRTA II
ZA LETO 2024**

**JAVNEGA RAZISKOVALNEGA ZAVODA
PEDAGOŠKI INŠTITUT**

Ljubljana, december 2024

KAZALO

1.	REBALANS PROGRAMA DELA IN FINANČNEGA NAČRTA II ZA LETO 2024.....	2
2.	REBALANS II PROGRAMA DELA	2
2.1	Novi projekti – uspešne prijave v letu 2024	3
2.2	Rebalans načrta investicij in investicijskega vzdrževanja	7
2.2.1	Načrt investicij	8
2.2.2	Načrt investicijskega vzdrževanja	8
2.2.3	Načrt nakupa opreme	8
3.	REBALANS I FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024	9
3.1	Obrazložitev rebalansa finančnega načrta.....	16
3.1.1	Obrazložitev rebalansa finančnega načrta po obračunskem toku	16
3.1.2	Obrazložitev rebalansa finančnega načrta po denarnem toku	16

1. REBALANS PROGRAMA DELA IN FINANČNEGA NAČRTA II ZA LETO 2024

Pri pripravi rebalansa programa dela in finančnega načrta II za leto 2024 smo poleg izhodišč MVZI za pripravo finančnega načrta javnih raziskovalnih zavodov, številka 0140-37/2023-3360-4, z dne 11. 12. 2023, ter veljavnih predpisov upoštevali tudi:

- Izhodišča za pripravo Rebalansa II programa dela in finančnega načrta za leto 2024 za javne raziskovalne zavode, MVZI št.: 0140-37/2023-3360-55;
- Program dela in finančni načrt za leto 2024 – popravek kazalnika in dodatna pojasnila MVZI št.: 0140-37/2023-3360-20;
- Izhodišča za pripravo Rebalansa programa dela in finančnega načrta I za leto 2024 za javne raziskovalne zavode, MVZI št.: 0140-37/2023-3360-40;
- Zakon o spremembi Zakona o sistemu plač v javnem sektorju (ZSPJS-AB) (Uradni list RS, št. 38/24);
- Pravilnik o sestavljanju letnih poročil za proračun, proračunske uporabnike in druge osebe javnega prava (Uradni list RS, št. 133/23);
- Dogovor o uskladitvi vrednosti plačnih razredov plačne lestvice in datumu izplačila regresa za letni dopust v letu 2024 (Uradni list RS, št. 12/24);
- Pravilnik o določitvi posebnih projektov nacionalnega značaja in systemskega okvirja za določitev plač raziskovalcev (Uradni list RS, št. 126/23; uporablja se od 15. 3. 2024; v nadaljevanju: pravilnik o določitvi posebnih projektov);
- Navodila MVZI o določitvi sodil za razporejanje stroškov/odhodkov na posamezne dejavnosti v javnih zavodih s področja visokega šolstva in znanosti št. 0070-3/2024- 3360/1 z dne 20. 3. 2024; in
- veljavne zakonske predpise, ki so bili sprejeti po pripravi programa dela in finančnega načrta Pedagoškega inštituta za leto 2024, sprejetega na Upravnem odboru Pedagoškega inštituta, dne 19. 2. 2024.

V posodobljenem Programu dela za leto 2024 predstavljamo: nova temeljni raziskovalni projekt in ciljno raziskovalni projekt, dva projekta, financirana s strani Evropske komisije, in strokovno-razvojno nalogo financirano po pogodbi z MVI. Novi projekti predstavljajo pomemben doprinos k znanstvenoraziskovalni dejavnosti Pedagoškega inštituta in so tudi v skladu s strateškimi usmeritvami.

Dodatno so bile v Rebalansu II izvedene tudi spremembe v Finančnem načrtu za leto 2024 (FN 2024). Novi finančni načrt je v celoti usklajen s posodobljenim Programom dela in upošteva vse bistvene vidike poslovanja Pedagoškega inštituta in finančnega načrtovanja.

Rebalans II kadrovskega načrta za leto 2024 ni potreben, saj ni prišlo do sprememb pri številu načrtovanih zaposlitev glede na veljavni kadrovski načrt, ki je bil priloga veljavnemu finančnemu načrtu za leto 2024, prav tako zavod ne načrtuje novih zaposlitev v skladu s pravilnikom o določitvi posebnih projektov.

2. REBALANS II PROGRAMA DELA

Z Rebalansom II Programa dela se Pedagoškemu inštitutu dodatno dodelijo nove naloge, ki izvirajo iz uspešnih prijav projektov v letu 2024.

2.1 Novi projekti – uspešne prijave v letu 2024

1. Temeljni raziskovalni projekt: »Pristopi za razvijanje ustvarjalnih potencialov nadarjenih v slovenskem vzgojno-izobraževalnem sistemu: nacionalna in mednarodna primerjalna analiza in raziskovalno-podprta priporočila«

- a) vir/financer/naročnik: ARIS;
- b) tip projekta in številka projekta (za ARIS projekte): CRP V5-24062;
- c) časovno obdobje trajanja projekta (celotno obdobje financiranja): 1. 11. 2024 – 31. 10. 2026;
- d) prijavitelj (organizacija): Pedagoška fakulteta Univerza v Ljubljani;
- e) vodja projekta (četudi ni zaposlen na PI): dr. Mojca Juriševič;
- f) sodelujoče partnerske organizacije: Pedagoški inštitut, Univerza v Mariboru (Filozofska fakulteta, Pedagoška fakulteta);
- g) izvajalci_ke projekta na PI: dr. Ana Kozina (CEŠ), dr. Tina Pivec (CEŠ), dr. Klaudija Šterman Ivančič (CUE), skupaj predvidoma 308,6 raziskovalnih ur, tretjinska obremenitev za vse vključene raziskovalke;
- h) splošni cilji (projekta/programa/naloge): projekt V5-24062 naslavlja do sedaj v slovenskem prostoru še neraziskano področje spodbujanja ustvarjalnih potencialov nadarjenih otrok in mladostnikov znotraj vzgojno-izobraževalnega sistema, pri čemer ga vodijo štiri temeljni cilji: 1) analizirati obstoječe stanje in identificirati potrebe na področju razvijanja ustvarjalnih potencialov nadarjenih otrok, učencev, dijakov in študentov v slovenskem vzgojno-izobraževalnem sistemu, 2) analizirati stanje na področju razvijanja ustvarjalnih potencialov nadarjenih v izbranih državah oz. mednarodnem prostoru, vključno z analizo ustvarjalnih dosežkov v raziskavi PISA, 3) izdelati temeljna nacionalna strokovna in sistemska priporočila za vzpostavljanje pristopov/izboljšave na področju pristopov za razvijanje ustvarjalnih potencialov nadarjenih v slovenskem vzgojno-izobraževalnem sistemu in 4) razširjati projektne rezultate za doseganje ciljev nacionalnega razvoja;
- i) kratkoročni cilji v letu 2024: uvodne aktivnosti na projektu;
- j) predvidene aktivnosti v letu 2024: uvodne aktivnosti na projektu, udeležba na sestankih projektne skupine, določitev kriterijev nadarjenosti, analize literature, priprava raziskovalnih protokolov;
- k) kazalniki oz. pričakovani rezultati v letu 2024 (navedite kumulativno, npr. število in vrsto objav, število izobraževanj idr., kar bo rezultat izvedenih aktivnosti, navedenih pod točko j):
 - 1. znanstvene in strokovne objave: /;
 - 2. udeležba na konferencah: /;
 - 3. izobraževanja: /;
 - 4. javni dogodki in medijski nastopi: /;
 - 5. drugo: /;
- l) na katere cilje Resolucije o znanstvenoraziskovalni in inovacijski strategiji Slovenije 2030 oz. na katero tematsko področje, opredeljeno v resoluciji, oz. na katere cilje Strategije znanstvenoraziskovalnega in razvojnega dela Pedagoškega inštituta 2022–2027, se uvršča ta projekt/aktivnost/strokovna naloga: razvijanje socialnih in čustvenih ter motivacijskih dejavnikov učenja in poučevanja (Strategija znanstvenoraziskovalnega in razvojnega dela Pedagoškega inštituta za obdobje 2022–2027).

2. Ciljni raziskovalni projekt: »Moji jeziki, moja moč: razvijanje jezikovno občutljivega poučevanja na vseh ravneh izobraževanja«

- a) vir/financer/naročnik: ARIS;
- b) tip projekta in številka projekta (za ARIS projekte): V5-24060;
- c) časovno obdobje trajanja projekta (celotno obdobje financiranja): 1. 11. 2024 – 1. 11. 2026;
- d) prijavitelj (organizacija): Pedagoška fakulteta Univerze v Ljubljani;
- e) vodja projekta (četudi ni zaposlen na PI): prof. dr. Karmen Pižorn;
- f) sodelujoče partnerske organizacije: Pedagoška fakulteta Univerze na Primorskem, Pedagoški inštitut;
- g) izvajalci_ke projekta na PI (navedba imen raziskovalcev in naziv centra ter predvidena delovna obremenitev – v % letno ali v raziskovalnih urah za ARIS projekte): izr. prof. dr. Janja Žmavc;
- h) splošni cilji (projekta/programa/naloge): 1) preučiti in primerjati vključenost jezikovno občutljivega poučevanja v učne načrte predmetov pedagoških študijskih programov v Sloveniji, 2) preučiti različne pristope za razvijanje kompetenc jezikovno občutljivega poučevanja ter analizirati dosedanje raziskave na tem področju, 3) ugotoviti stališča učiteljev različnih predmetnih področij in ravni izobraževanja o različnih vidikih jezikovno občutljivega poučevanja, 4) izdelati model izobraževanja in usposabljanja učiteljev in vzgojiteljev ter drugih strokovnjakov na področju vzgoje in izobraževanja, 5) oblikovati smernice za učinkovito implementacijo jezikovno občutljivega poučevanja na predšolski, šolski in univerzitetni ravni;
- i) kratkoročni cilji v letu 2024: glej »predvidene aktivnosti«;
- j) predvidene aktivnosti v letu 2024: koordiniranje skupine, ki bo opravila pregled znanstvene in strokovne literature ter identificirala obstoječe modele na področju jezikovno občutljivega poučevanja;
- k) kazalniki oz. pričakovani rezultati v letu 2024 (navedite kumulativno, npr. število in vrsto objav, število izobraževanj idr., kar bo rezultat izvedenih aktivnosti, navedenih pod točko j):
 - 1. znanstvene in strokovne objave: /;
 - 2. udeležba na konferencah: /;
 - 3. izobraževanja: /;
 - 4. javni dogodki in medijski nastopi: /;
 - 5. drugo: /;
- l) na katere cilje Resolucije o znanstvenoraziskovalni in inovacijski strategiji Slovenije 2030 oz. na katero tematsko področje, opredeljeno v resoluciji, oz. na katere cilje Strategije znanstvenoraziskovalnega in razvojnega dela Pedagoškega inštituta 2022–2027, se uvršča ta projekt/aktivnost/strokovna naloga: raziskovanje raznojezičnosti v vzgoji in izobraževanju.

3. Projekt, financirani s strani Evropske komisije: »CHAVORE: Mental Well-being of Young Roma Children«

- a) vir/financer/naročnik: European education and culture executive agency (EACEA);
- b) tip projekta in številka projekta (za ARIS projekte): CERV Lump Sum Grants;
- c) časovno obdobje trajanja projekta (celotno obdobje financiranja): 1. 1. 2025 – 31. 12. 2026;
- d) prijavitelj (organizacija): ISSA – International Step by Step Association (trenutno smo v procesu prenosa prevzema vodenja projekta, kjer bo PI vodilni partner);
- e) vodja projekta (četudi ni zaposlen na PI): trenutno Francesca Colombo (ISSA), po formalnem prenosu bo to dr. Jerneja Jager;
- f) sodelujoče partnerske organizacije: International Step by Step Association, Nizozemska; Pedagoški inštitut, Slovenija; Pucko otvoreno učiliste korak po korak, Hrvaška; Partners for democratic change Hungary partnehu, Madžarska; Škola Dokoran - wide open school, Slovaška; Kosova education center, Kosovo;
- g) izvajalci_ke projekta na PI (navedba imen raziskovalcev in naziv centra ter predvidena delovna obremenitev – v % letno ali v raziskovalnih urah za ARIS projekte): dr. Jerneja Jager, CKVI KZK, Mateja Mlinar, CKVI KZK, Petra Zgonec, CKVI KZK, mag. Suzana Geržina, IFC (po dogovoru);

- h) splošni cilji (projekta/programa/naloge):
- povečanje duševnega zdravja in splošnega počutja mlajših otrok v ranljivih skupinah;
 - krepitev zmogljivosti strokovnjakov za predšolsko vzgojo, da podpirajo duševno zdravje v zgodnjih letih;
 - krepitev kompetenc staršev in skrbnikov;
 - spodbujanje kakovostnih, vključujočih in odzivnih storitev predšolske vzgoje;
 - povečanje ozaveščenosti o pomenu zgodnje podpore za duševno zdravje.
- i) kratkoročni cilji v letu 2024: glej »predvidene aktivnosti«;
- j) predvidene aktivnosti v letu 2024:
- partnersko srečanje;
 - vodenje projekta;
 - CGP projekta;
 - oblikovanje in razvoj kompleta orodij »CHAVORE« (izbor dveh romskih naselij, fokusne skupine in interaktivne delavnice z otroki, starši; vprašalniki za strokovne delavce, poročilo, validacija kompleta orodij »CHAVORE«, prevod);
 - postavitve spletne strani CHAVORE;
 - poročilo o mentalnem zdravju romskih predšolskih otrok;
 - diseminacijske aktivnosti.
- k) kazalniki oz. pričakovani rezultati v letu 2024 (navedite kumulativno, npr. število in vrsto objav, število izobraževanj idr., kar bo rezultat izvedenih aktivnosti, navedenih pod točko j):
1. znanstvene in strokovne objave: 4;
 2. udeležba na konferencah: /;
 3. izobraževanja: /;
 4. javni dogodki in medijski nastopi: /;
 5. drugo: /;
- l) na katere cilje Resolucije o znanstvenoraziskovalni in inovacijski strategiji Slovenije 2030 oz. na katero tematsko področje, opredeljeno v resoluciji, oz. na katere cilje Strategije znanstvenoraziskovalnega in razvojnega dela Pedagoškega inštituta 2022–2027, se uvršča ta projekt/aktivnost/strokovna naloga: cilj 5 Resolucije o znanstvenoraziskovalni in inovacijski strategiji Slovenije 2030: POSPEŠENO SODELOVANJE MED ZNANOSTJO IN GOSPODARSTVOM, PRENOS ZNANJA IN INOVACIJE, ukrep 5.4: Povezovanje sektorjev prek skupnih projektov med raziskovalnimi organizacijami, gospodarstvom, javnim sektorjem in drugimi deležniki v družbi ter vzpostavitev pogojev za učinkovito povezovanje raziskovalnih zavodov, visokošolskih zavodov ter zasebnega sektorja prek različnih dejavnosti za prenos in kroženje znanja, in sicer preko:
- povezovanja z nacionalnimi in tujimi raziskovalnimi organizacijami, visokošolskimi zavodi ter nevladnimi organizacijami, z namenom razvijanja ter uvajanja novih in inovativnih pristopov v slovenske vrtce in osnovne šole;
 - povezovanja z nacionalnimi in tujimi raziskovalnimi organizacijami, visokošolskimi zavodi ter nevladnimi organizacijami, z namenom sistematičnega raziskovanja in razvoja strategij socialnega vključevanja vseh otrok, zlasti pa tistih iz kulturno in socialno ranljivih skupin, v izobraževalni sistem;
 - povezovanja z javnimi zavodi (vrtci in osnovnimi šolami), z namenom uvajanja, raziskovanja in evalviranja inovativnih pristopov;
 - povezovanja z javnimi zavodi (vrtci in osnovnimi šolami), z namenom prenosa raziskovalnih ugotovitev in širjenja znanja na druge javne zavode ter na organizacije drugih sektorjev (sociala, zdravstvo, lokalna samouprava).

4. Projekt, financirani s strani Evropske komisije: »TOY4Participation: Promoting Participation, Democratic Engagement, and Community Transformation in Inclusive Early Childhood Settings«

- a) vir/financer/naročnik: European education and culture executive agency (EACEA);
- b) tip projekta in številka projekta (za ARIS projekte): CERV Lump Sum Grants;
- c) časovno obdobje trajanja projekta (celotno obdobje financiranja): 1. 1. 2025 – 31. 12. 2026;
- d) prijavitelj (organizacija): Stichting international child development initiatives (ICDI);
- e) vodja projekta (četudi ni zaposlen na PI): Giulia Cortellesi (ICDI);
- f) sodelujoče partnerske organizacije: Skola Dokoran - wide open school, Slovaška; Izglitibas iniciativu centrs, Latvija; Partners for democratic change Hungary partnehu, Madžarska; Pedagoški inštitut, Slovenija; Pučko otvoreno učilište korak po korak, Hrvaška; NGO 'Labor and Health Social Initiatives', Ukrajina; 21 Luglio, Italija; International Step by Step Association, Nizozemska; For Our Children Foundation, Bolgarija; Cubo Libro, Italija.
- g) izvajalci_ke projekta na PI (navedba imen raziskovalcev in naziv centra ter predvidena delovna obremenitev – v % letno ali v raziskovalnih urah za ARIS projekte): Mateja Mlinar, CKVI KZK, Petra Zgonec, CKVI KZK, dr. Jerneja Jager, CKVI KZK; mag. Suzana Geržina, IFC (po dogovoru);
- h) splošni cilji (projekta/programa/naloge):
 - spodbujanje smiselnega sodelovanja otrok v neformalnih in formalnih okoljih, z namenom zagotavljanja pravice do svobodnega izražanja svojih mnenj v vseh zadevah, ki jih zadevajo;
 - oblikovanje, razvoj in implementacija kompleta orodij »TOY4Participation«;
 - povezati strokovne delavce/praktike in oblikovalce politik, ki se, opremljeni z znanjem, veščinami in kompetencami za spodbujanje kulture spoštovanja in aktivnega poslušanja otrokovih glasov, zavzemajo za prenos v politiko in prakso;
 - povečati vključenost skupnosti in podporo pri participaciji mlajših otrok, z namenom zagotavljanja vključujočega in podpornega okolja ter širjenje vpliva Play Hubs na širšo skupnost.
- i) kratkoročni cilji v letu 2024: glej »predvidene aktivnosti«;
- j) predvidene aktivnosti v letu 2024:
 - partnersko srečanje;
 - oblikovanje in razvoj prvega osnutka kompleta orodij »TOY4Participation«;
 - trening trenerjev;
 - diseminacijske aktivnosti;
- k) kazalniki oz. pričakovani rezultati v letu 2024 (navedite kumulativno, npr. število in vrsto objav, število izobraževanj idr., kar bo rezultat izvedenih aktivnosti, navedenih pod točko j):
 - 1. znanstvene in strokovne objave: /;
 - 2. udeležba na konferencah: /;
 - 3. izobraževanja: /;
 - 4. javni dogodki in medijski nastopi: /;
 - 5. drugo: /;
- l) na katere cilje Resolucije o znanstvenoraziskovalni in inovacijski strategiji Slovenije 2030 oz. na katero tematsko področje, opredeljeno v resoluciji, oz. na katere cilje Strategije znanstvenoraziskovalnega in razvojnega dela Pedagoškega inštituta 2022–2027, se uvršča ta projekt/aktivnost/strokovna naloga: cilj 5 Resolucije o znanstvenoraziskovalni in inovacijski strategiji Slovenije 2030: POSPEŠENO SODELOVANJE MED ZNANOSTJO IN GOSPODARSTVOM, PRENOS ZNANJA IN INOVACIJE, ukrep 5.4: Povezovanje sektorjev prek skupnih projektov med raziskovalnimi organizacijami, gospodarstvom, javnim sektorjem in drugimi deležniki v družbi ter vzpostavitev pogojev za učinkovito povezovanje raziskovalnih zavodov, visokošolskih zavodov ter zasebnega sektorja prek različnih dejavnosti za prenos in kroženje znanja, in sicer preko:
 - povezovanja z nacionalnimi in tujimi raziskovalnimi organizacijami, visokošolskimi zavodi ter nevladnimi organizacijami, z namenom razvijanja ter uvajanja novih in inovativnih pristopov v slovenske vrtce in osnovne šole;

- povezovanja z nacionalnimi in tujimi raziskovalnimi organizacijami, visokošolskimi zavodi ter nevladnimi organizacijami, z namenom sistematičnega raziskovanja in razvoja strategij socialnega vključevanja vseh otrok, zlasti pa tistih iz kulturno in socialno ranljivih skupin, v izobraževalni sistem;
- povezovanja z javnimi zavodi (vrtci in osnovnimi šolami), z namenom uvajanja, raziskovanja in evalviranja inovativnih pristopov;
- povezovanja z javnimi zavodi (vrtci in osnovnimi šolami), z namenom prenosa raziskovalnih ugotovitev in širjenja znanja na druge javne zavode ter na organizacije drugih sektorjev (sociala, zdravstvo, lokalna samouprava).

5. Strokovno-razvojne naloge, financirane po pogodbi z MVI: Raziskovalni projekt »Krepitev digitalnega državljanstva v vzgojno-izobraževalnih zavodih (DIGI.DR)«

- vir/financer/naročnik: MVI;
- tip projekta in številka projekta (za ARIS projekte): NOO projekt;
- časovno obdobje trajanja projekta (celotno obdobje financiranja): 1. 10. 2024 – 30. 4. 2026;
- prijavitelj (organizacija): Univerza v Ljubljani, Pedagoška fakulteta;
- vodja projekta (četudi ni zaposlen na PI): dr. Janez Krek;
- sodelujoče partnerske organizacije: Univerza v Ljubljani, Fakulteta za družbene vede; Arnes – akademska in raziskovalna mreža; Fakulteta za informacijske študije v Novem mestu; Časoris, zavod za informiranje in izobraževanje; IPM, inštitut za politični menedžment; Danes je nov dan, inštitut za druga vprašanja; Zavod Radio Študent; Zavod Nora, center sodobnih zasvojenosti (Logout) in Pedagoški inštitut;
- izvajalci_ke projekta na PI (navedba imen raziskovalcev in naziv centra ter predvidena delovna obremenitev – v % letno ali v raziskovalnih urah za ARIS projekte): dr. Simona Bezjak (vodja na PI) in Špela Javornik, obe Center za uporabno epistemologijo; dr. Eva Klemenčič Mirazchijski, Center za uporabno epistemologijo (brez plačnega dela);
- splošni cilji (projekta/programa/naloge): Cilj projekta je priprava konceptualnih osnov, smernic in primerov dobrih pedagoških praks, izvedba povezovalnih dejavnosti in komunikacij z deležniki in ciljnim skupinami, ter integracija novih vsebin in pristopov za krepitev digitalnega državljanstva v vzgojno-izobraževalno prakso vrtcev in šol. Vloga PI je vezana bolj ali manj na učne cilje za digitalno državljanstvo, ki jih pripravlja Svet Evrope;
- kratkoročni cilji v letu 2024: zagon projekta in začetek izvajanja aktivnosti;
- predvidene aktivnosti v letu 2024: na PI v letu 2024 načrtujemo pripravo osnutka izhodišč za testiranje učnih ciljev za digitalno državljanstvo v sodelovanju s Svetom Evrope;
- kazalniki oz. pričakovani rezultati v letu 2024 (navedite kumulativno, npr. število in vrsto objav, število izobraževanj idr., kar bo rezultat izvedenih aktivnosti, navedenih pod točko j):
 - znanstvene in strokovne objave: /;
 - udeležba na konferencah: /;
 - izobraževanja: /;
 - javni dogodki in medijski nastopi: /;
 - drugo: /;
- na katere cilje Resolucije o znanstvenoraziskovalni in inovacijski strategiji Slovenije 2030 oz. na katero tematsko področje, opredeljeno v resoluciji, oz. na katere cilje Strategije znanstvenoraziskovalnega in razvojnega dela Pedagoškega inštituta 2022–2027, se uvršča ta projekt/aktivnost/strokovna naloga: spremljanje in evalvacija učinkovitosti in kakovosti slovenskega izobraževalnega sistema v mednarodni perspektivi.

2.2 Rebalans načrta investicij in investicijskega vzdrževanja

V nadaljevanju poročila obravnavamo rebalans načrta investicij in investicijskega vzdrževanja, ki temelji na danih smernicah Ministrstva za visoko šolstvo, znanost in inovacije (MVZI).

2.2.1 Načrt investicij

V rebalansu II ne načrtujemo investicij.

2.2.2 Načrt investicijskega vzdrževanja

V rebalansu II ne načrtujemo investicijskega vzdrževanja. Investicijskega vzdrževanja tudi v Rebalansu FN 2024 nismo načrtovali.

2.2.3 Načrt nakupa opreme

V rebalansu II glede na rebalans FN 24 vrednost vseh sredstev za nakup opreme ne odstopa bistveno. Bistveni razliki nastopita pri:

- raziskovalni opremi Licence in oprema za Eye tracker: Raziskava »Nevro-kognitivno raziskovanje razlik med branjem s papirja in branjem z zaslonov - pilotna raziskava« nismo predvideli dodatnih izdatkov z nakupom potrebnih licenc.
- drugi opremi Ostala oprema (Klima naprave 1. nadstropje (16 kos)): Dodatni stroški iz naslova dodatnih del pri montaži sistema za hlajenje in ogrevanje.

Preglednica: Načrt nakupa opreme za leto 2024

Vrsta opreme	Naziv opreme	Klasifikacija	Nabavna vrednost opreme	Načrt 2024 (v EUR z DDV)	Načrt 2024 (v EUR z DDV) - rebalans	Od tega ocenjen DDV	Načrt 2024 (v EUR z DDV) - rebalans II	Od rebalansa II ocenjen DDV	Vir financiranja
1	2	3	4	5	5a	6 (od 5a)	5b	6b (od 5b)	7
raz. oprema	Raziskovalna oprema (Eye tracker, Komplet senzorjev za fiziološke odzive, Večdiskovni IKT sistem)	60	14.500,00	14.500,00	17.000,00	nismo zavezanci za DDV	18.732,75	nismo zavezanci za DDV	Presežek prihodkov iz preteklih let in presežek ARIS
raz. oprema	Raziskovalna oprema (LiveAmp 16 kanal EEG sistem)	60	22.000,00	0,00	22.000,00		22.008,80	nismo zavezanci za DDV	Presežek prihodkov iz preteklih let in presežek ARIS
raz. oprema	Računalniška oprema (prenosni računalniki za raziskovalce)	60	13.600,00	13.600,00	26.516,23		20.369,18	nismo zavezanci za DDV	Presežek prihodkov iz preteklih let in presežek ARIS
raz. oprema	Druga računalniška oprema za raziskave (docking station, večji zunanji disk, monitorji, itd.)	60	4.250,00	4.250,00	4.710,00		4.852,15	nismo zavezanci za DDV	Presežek prihodkov iz preteklih let in presežek ARIS
raz. oprema	Licence in programi (SPSS, Windows, Scrintal, Mplus itd.)	63	1.200,00	1.200,00	1.200,00		339,00	nismo zavezanci za DDV	Presežek prihodkov iz preteklih let in presežek ARIS

Vrsta opreme	Naziv opreme	Klasifikacija	Nabavna vrednost opreme	Načrt 2024 (v EUR z DDV)	Načrt 2024 (v EUR z DDV) - rebalans	Od tega ocenjen DDV	Načrt 2024 (v EUR z DDV) - rebalans II	Od rebalansa II ocenjen DDV	Vir financiranja
1	2	3	4	5	5a	6 (od 5a)	5b	6b (od 5b)	7
raz. oprema	Licence in oprema za Eye tracker	63	30.150,00	30.150,00	30.150,00		46.552,00	nismo zavezanci za DDV	Presežek prihodkov iz preteklih let in presežek ARIS
druga oprema	Računalniška oprema (nadomestitev iztrošenih računalnikov)		4.000,00	4.000,00	4.000,00		0,00	nismo zavezanci za DDV	Presežek prihodkov iz preteklih let
druga oprema	Druga računalniška oprema (tiskalniki, monitorji, itd.)		1.300,00	1.300,00	1.300,00		665,51	nismo zavezanci za DDV	Presežek prihodkov iz preteklih let
druga oprema	Ostala oprema (pisarniški stol, miza)		3.900,00	3.900,00	3.900,00		810,95	nismo zavezanci za DDV	Presežek prihodkov iz preteklih let
druga oprema	Licence in programi (evidenca časa, program za projektno vodenje, program za vodenje potnih nalogov)		7.000,00	7.000,00	7.000,00		0,00	nismo zavezanci za DDV	Presežek prihodkov iz preteklih let
druga oprema	Ostala oprema (Klima naprave 1. nadstropje (16 kos))		36.800,00	36.800,00	39.824,80		42.671,41	nismo zavezanci za DDV	Presežek prihodkov iz preteklih let
	Skupaj		138.700	116.700	157.601		157.001,75		

3. REBALANS I FINANČNEGA NAČRTA ZA LETO 2024

Pri pripravi rebalansa I za leto 2024 so bile poleg pravnih podlag, naštetih v dopisu MVZI št. 0140-37/2023-3360-4, z dne 11. 12. 2023, upoštevane tudi pravne podlage navedene v navodilih MVZI št. 0140-37/2023-3360-40, z dne 13. 5. 2024 ter izhodišča MVTU v dopisu št. 0140-37/2023-3360-55, z dne 28. 10. 2024.

Preglednica: Izkaz prihodkov in odhodkov za leto 2024

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija 2023	Rebalans finančnega načrta 2024	Rebalans II finančnega načrta 2024	Primerjava Rebalans II finančnega načrta 2024/realizacija 2023	Rebalans II finančnega načrta 2024/Rebalans finančnega načrta 2024
	a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA '(861+862-863+864)	860	2.830.688,00	2.808.937,36	3.039.944,28	107,4	108,2
760	PRIHODKI IZ JAVNIH FINANC IN NEJAVNIH VIROV ZA OPRAVLJANJE JAVNE SLUŽBE	861	2.830.688	2.808.937,36	3.039.944,28	107,4	108,2
762	B) FINANČNI PRIHODKI	865	13.552	15.000,00	11.510,20	84,9	76,7
763	C) DRUGI PRIHODKI	866	112.508	49.000,00	52.590,35	46,7	107,3

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija 2023	Rebalans finančnega načrta 2024	Rebalans II finančnega načrta 2024	Primerjava Rebalans II finančnega načrta 2024/realizacija 2023	Rebalans II finančnega načrta 2024/Rebalans finančnega načrta 2024
	a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (868+869)	867	0,00	500,00	191,16	-	38,2
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	868		500,00	191,16	-	38,2
	D) CELOTNI PRIHODKI (860+865+866+867)	870	2.956.748,00	2.873.437,36	3.104.235,99	105,0	108,0
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (872+873+874)	871	866.576,00	858.110,18	1.045.127,38	120,6	121,8
460	STROŠKI MATERIALA	873	38.489	48.445,68	66.368,60	172,4	137,0
461	STROŠKI STORITEV	874	828.087	809.664,50	978.758,78	118,2	120,9
	F) STROŠKI DELA (876+877+878)	875	1.846.438,00	1.925.334,84	1.974.397,76	106,9	102,5
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	876	1.452.346	1.507.760,00	1.543.976,40	106,3	102,4
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	877	234.364	254.176,27	263.181,39	112,3	103,5
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	878	159.728	163.398,58	167.239,97	104,7	102,4
462	G) AMORTIZACIJA	879	76.388	85.500,00	78.210,00	102,4	91,5
465	J) DRUGI STROŠKI	881	3.189	3.324,63	3.324,63	104,3	100,0
467	K) FINANČNI ODHODKI	882	707	667,71	667,71	94,4	100,0
468	L) DRUGI ODHODKI	883	605	500,00	2.508,51	414,6	501,7
	M) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI (885+886)	884	0,00	0,00	0,00	-	-
	N) CELOTNI ODHODKI (871+875+879+880+881+882+883+884)	887	2.793.903,00	2.873.437,36	3.104.235,99	111,1	108,0
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (870-887)	888	162.845,00	0,00	0,00	0,0	-
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (887-870)	889	0,00	0,00	0,00	-	-
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (888-890)	891	162.845,00	0,00	0,00	0,0	-
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (889+890)	892	0,00	0,00	0,00	-	-
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	893	12.944	23.300,00	23.300,00	180,0	100,0
	Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v obračunskem obdobju (celo število)	894	41	41	41	100,0	100,0
	Število mesecev poslovanja	895	12	12	12	100,0	100,0

NAČRT	Oznaka za AOP	Realizacija 2023	Rebalans finančnega načrta 2024	Rebalans II finančnega načrta 2024	Primerjava Rebalans II finančnega načrta 2024/realizacija 2023	Rebalans II finančnega načrta 2024/Rebalans finančnega načrta 2024
Celotni prihodki na zaposlenega (v EUR)	AOP 870/894	246.396	70.084	75.713	30,7	108,0
Celotni odhodki na zaposlenega (v EUR)	AOP 887/894	232.825	70.084	75.713	32,5	108,0
Stroški dela na zaposlenega (v EUR)	AOP 875/894	153.870	46.959	48.156	31,3	102,5
Delež stroškov dela v celotnih odhodkih (v %)	AOP 875/887*100	66,1	67,0	63,6	96,2	94,9

NAČRT	Oznaka za AOP	Realizacija 2023	Rebalans finančnega načrta 2024	Rebalans II finančnega načrta 2024	Primerjava Rebalans II finančnega načrta 2024/realizacija 2023	Rebalans II finančnega načrta 2024/Rebalans finančnega načrta 2024
Delež stroškov materiala v celotnih odhodkih (v %)	AOP 873/887*100	1,4	1,7	2,1	155,2	126,8
Delež stroškov storitev v celotnih odhodkih (v %)	AOP 874/887*100	29,6	28,2	31,5	106,4	111,9
Presežek prihodkov po plačilu davka v celotnih prihodkih (v %)	AOP 891/887*100	5,5	0,0	0,0	0,0	-
Presežek odhodkov po plačilu davka v celotnih prihodkih (v %)	AOP 892/887*100	0,0	0,0	0,0	-	-
Presežek prihodkov nad odhodki po plačilu davka na zaposlenega (v EUR)	AOP 891/894	13.570	0	0	0,0	-
Presežek odhodkov nad prihodki po plačilu davka na zaposlenega (v EUR)	AOP 892/894	0	0	0	-	-

Preglednica: Izkaz prihodkov in odhodkov za leto 2024 po vrstah dejavnosti

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija 2023 JAVNA SLUŽBA	Realizacija 2023 TRG	Rebalans finančnega načrta 2024 JAVNA SLUŽBA	Rebalans finančnega načrta 2024 TRG	Rebalans II finančnega načrta 2024 JAVNA SLUŽBA	Rebalans II finančnega načrta 2024 TRG	Primerjava Rebalans II FN JS 2024/realizacija JS 2023	Primerjava rebalans II FN trg 2024/ realizacija trg 2023	Primerjava rebalans II FN JS 2024/Rebalans FN JS 2024	Primerjava rebalans II FN trg 2024/Rebalans FN trg 2024
	a	b	c	d	e	f	g	h	i=g/c*100	j=h/d*100	k=g/e*100	l=h/f*100
	A) PRIHODKI OD POSLOVANJA ' (661+662-663+664)	660	2.830.688,00	0,00	2.808.937,36	0,00	3.039.944,28	0,00	107,4	-	108,2	-
760	PRIHODKI OD IZ JAVNIH FINANC IN NEJAVNIH VIROV ZA OPRAVLJANJE JAVNE SLUŽBE	661	2.830.688	0,00	2.808.937,36	0,00	3.039.944,28	0,00	107,4	-	108,2	-
762	B) FINANČNI PRIHODKI	665	13.552	0,00	15.000,00	0,00	11.510,20	0,00	84,9	-	76,7	-
763	C) DRUGI PRIHODKI	666	112.508	0,00	49.000,00	0,00	52.590,35	0,00	46,7	-	107,3	-
	Č) PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI (668+669)	667	0,00	0,00	500,00	0,00	191,16	0,00	-	-	38,2	-
del 764	PRIHODKI OD PRODAJE OSNOVNIH SREDSTEV	668	0,00	0,00	500,00	0,00	191,16	0,00	-	-	38,2	-
	D) CELOTNI PRIHODKI (660+665+666+667)	670	2.956.748,00	0,00	2.873.437,36	0,00	3.104.235,99	0,00	105,0	-	108,0	-
	E) STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (672+673+674)	671	866.576,00	0,00	858.110,18	0,00	1.045.127,38	0,00	120,6	-	121,8	-
460	STROŠKI MATERIALA	673	38.489	0,00	48.445,68	0,00	66.368,60	0,00	172,4	-	137,0	-
461	STROŠKI STORITEV	674	828.087	0,00	809.664,50	0,00	978.758,78	0,00	118,2	-	120,9	-
	F) STROŠKI DELA (676+677+678)	675	1.846.438,00	0,00	1.925.334,84	0,00	1.974.397,76	0,00	106,9	-	102,5	-
del 464	PLAČE IN NADOMESTILA PLAČ	676	1.452.346	0,00	1.507.760,00	0,00	1.543.976,40	0,00	106,3	-	102,4	-
del 464	PRISPEVKI ZA SOCIALNO VARNOST DELODAJALCEV	677	234.364	0,00	254.176,27	0,00	263.181,39	0,00	112,3	-	103,5	-
del 464	DRUGI STROŠKI DELA	678	159.728	0,00	163.398,58	0,00	167.239,97	0,00	104,7	-	102,4	-
462	G) AMORTIZACIJA	679	76.388	0,00	85.500,00	0,00	78.210,00	0,00	102,4	-	91,5	-
465	J) DRUGI STROŠKI	681	3.189	0,00	3.324,63	0,00	3.324,63	0,00	104,3	-	100,0	-
467	K) FINANČNI ODHODKI	682	707	0,00	667,71	0,00	667,71	0,00	94,4	-	100,0	-
468	L) DRUGI ODHODKI	683	605	0,00	500,00	0,00	2.508,51	0,00	414,6	-	501,7	-
	N) CELOTNI ODHODKI (671+675+679+680+681+682+683+684)	687	2.793.903,00	0,00	2.873.437,36	0,00	3.104.235,99	0,00	111,1	-	108,0	-
	O) PRESEŽEK PRIHODKOV (670-687)	688	162.845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	-	-	-
	P) PRESEŽEK ODHODKOV (687-670)	689	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija 2023 JAVNA SLUŽBA	Realizacija 2023 TRG	Rebalans finančnega načrta 2024 JAVNA SLUŽBA	Rebalans finančnega načrta 2024 TRG	Rebalans II finančnega načrta 2024 JAVNA SLUŽBA	Rebalans II finančnega načrta 2024 2024 TRG	Primerjava Rebalans II FN JS 2024/realizacija JS 2023	Primerjava rebalans II FN trg 2024/ realizacija trg 2023	Primerjava rebalans II FN JS 2024/Rebalans FN JS 2024	Primerjava rebalans II FN trg 2024/Rebalans FN trg 2024
	a	b	c	d	e	f	g	h	i=g/c*100	j=h/d*100	k=g/e*100	l=h/f*100
del 80	Presežek prihodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (688-690)	691	162.845,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0	-	-	-
del 80	Presežek odhodkov obračunskega obdobja z upoštevanjem davka od dohodka (689+690)	692	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-	-
	Presežek prihodkov iz prejšnjih let, namenjen pokritju odhodkov obračunskega obdobja	693	12.944	0,00	23.300,00	0,00	23.300,00	0,00	180,0	-	100,0	-

Preglednica: Izkaz računa financiranja določenih uporabnikov (po načelu denarnega toka) za leto 2024

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija 2023	Rebalans finančnega načrta 2024	Rebalans II finančnega načrta 2024	Primerjava Rebalans II finančnega načrta 2024/realizacija 2023	Rebalans II finančnega načrta 2024/Rebalans finančnega načrta 2024
a1	a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
	I. SKUPAJ PRIHODKI (402+431)	401	2.611.842,00	2.905.357,97	2.946.995,90	112,8	101,4
	1. PRIHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (403+420)	402	2.611.842,00	2.905.357,97	2.946.995,90	112,8	101,4
	A. Prihodki iz sredstev javnih financ (404+407+410+413+418+419)	403	2.334.180,00	2.528.944,04	2.609.469,07	111,8	103,2
	a. Prejeta sredstva iz državnega proračuna (405+406)	404	2.322.841,00	2.451.244,57	2.549.177,25	109,7	104,0
del 7400	Prejeta sredstva iz državnega proračuna za tekočo porabo	405	2.322.841	2.451.245	2.549.177,25	109,7	104,0
741	PREJETA SREDSTVA IZ DRŽAVNEGA PRORAČUNA IZ SREDSTEV PRORAČUNA EU IN IZ DRUGIH DRŽAV	419	11.339	77.699	60.291,82	531,7	77,6
	B) Drugi prihodki za izvajanje dejavnosti javne službe (422+423+487+424+425+426+427+488+489+490+429+430)	420	277.662,00	376.413,93	337.526,83	121,6	89,7
del 7102	Prihodki od obresti	422	13.551	13.600	11.512,52	85,0	84,7
7141	Drugi nedavčni prihodki	424	87.735	70.000		0,0	0,0
784	PREJETA SREDSTVA IZ PRORAČUNA EU ZA IZVAJANJE CENTRALIZIRANIH IN DRUGIH PROGRAMOV EU	490	55.738	116.654	123.823,06	222,2	106,1
787	PREJETA SREDSTVA OD DRUGIH EVROPSKIH INSTITUCIJ IN IZ DRUGIH DRŽAV	430	120.638	176.160	202.191,25	167,6	114,8
	2. PRIHODKI OD PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (432 +433)	431	0,00	0,00	0,00	-	-
	II. SKUPAJ ODHODKI (438+481)	437	2.918.342,00	3.077.493,77	2.838.403,79	97,3	92,2
	1. ODHODKI ZA IZVAJANJE JAVNE SLUŽBE (439+447+453+464+465+466+467+468+469+470)	438	2.918.342,00	3.077.493,77	2.838.403,79	97,3	92,2
	A. Plače in drugi izdatki zaposlenim (440+441+442+443+444+445+446)	439	1.576.950,00	1.677.589,42	1.598.454,99	101,4	95,3
del 4000	Plače in dodatki	440	1.348.198	1.429.316	1.347.875,05	100,0	94,3
del 4001	Regres za letni dopust	441	51.382	51.395	51.943,86	101,1	101,1
del 4002	Povračila in nadomestila	442	89.617	80.000	90.861,72	101,4	113,6
del 4003	Sredstva za delovno uspešnost	443	77.433	91.932	81.868,99	105,7	89,1
del 4004	Sredstva za nadurno delo	444	9.593	9.000	9.959,14	103,8	110,7
del 4009	Drugi izdatki zaposlenim	446	727	15.946	15.946,23	2.193,4	100,0
	B. Prispevki delodajalcev za socialno varnost (448+449+450+451+452)	447	246.440,00	252.103,52	251.279,11	102,0	99,7
del 4010	Prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje	448	123.680	127.934	125.965,14	101,8	98,5
del 4011	Prispevki za zdravstveno zavarovanje	449	101.747	102.307	103.066,44	101,3	100,7
del 4012	Prispevki za zaposlovanje	450	1.311	1.151	1.211,58	92,4	105,3
del 4013	Prispevki za starševsko varstvo	451	1.435	1.443	1.452,94	101,3	100,7
del 4015	Premije kolektivnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, na podlagi ZKDPZJU	452	18.267	19.270	19.583,01	107,2	101,6
	C. Izdatki za blago in storitve za izvajanje javne službe (454+455+456+457+458+459+460+461+463)	453	936.990,00	993.616,02	831.667,83	88,8	83,7
del 4020	Pisarniški in splošni material in storitve	454	140.907	140.000	130.604,43	92,7	93,3
del 4021	Posebni material in storitve	455	698	1.944	3.980,98	570,3	204,8
del 4022	Energija, voda, komunalne storitve in komunikacije	456	23.121	23.500	21.778,50	94,2	92,7
del 4024	Izdatki za službena potovanja	458	125.380	135.000	111.101,41	88,6	82,3
del 4025	Tekoče vzdrževanje	459	51.564	56.172	50.622,32	98,2	90,1
del 4026	Poslovne najemnine in zakupnine	460	22.044	27.000	25.598,31	116,1	94,8

Členitev kontov	NAZIV KONTA	Oznaka za AOP	Realizacija 2023	Rebalans finančnega načrta 2024	Rebalans II finančnega načrta 2024	Primerjava Rebalans II finančnega načrta 2024/realizacija 2023	Rebalans II finančnega načrta 2024/Rebalans finančnega načrta 2024
a1	a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
del 4029	Drugi operativni odhodki	463	573.276	610.000	487.981,88	85,1	80,0
	J. Investicijski odhodki (471+472+473+474+475+476+477+478+479+480)	470	157.962,00	154.184,80	157.001,86	99,4	101,8
4202	Nakup opreme	473	143.167	94.125	115.627,86	80,8	122,8
4203	Nakup drugih osnovnih sredstev	474	5.924	21.710	153,00	2,6	0,7
4205	Investicijsko vzdrževanje in obnove	476	7.067	0	0,00	0,0	-
4207	Nakup nematerialnega premoženja	478	1.804	38.350	41.221,00	2.285,0	107,5
	2. ODHODKI IZ NASLOVA PRODAJE BLAGA IN STORITEV NA TRGU (482+483+484)	481	0,00	0,00	0,00	-	-
	III/1 PRESEŽEK PRIHODKOV NAD ODHODKI (401-437)	485	0,00	0,00	108.592,11	-	-
	III/2 PRESEŽEK ODHODKOV NAD PRIHODKI (437-401)	486	306.500,00	172.135,80	0,00	0,0	0,0

NAČRT	Oznaka za AOP	Realizacija 2023	Rebalans finančnega načrta 2024	Rebalans II finančnega načrta 2024	Primerjava Rebalans II finančnega načrta 2024/realizacija 2023	Rebalans II finančnega načrta 2024/Rebalans finančnega načrta 2024
Presežek prihodkov nad odhodki javna služba (v EUR)	AOP 402-438	-306.500	0	0	0,0	-
Presežek prihodkov nad odhodki javna služba (v %)	AOP 402/438*100	89,5	94,4	103,8	116,0	110,0
Delež prihodkov javne službe v vseh prihodkih (v %)	AOP 402/401*100	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
Razlika med prihodki državnega proračuna in odhodki za izvajanje javne službe (v EUR)	AOP 404-438	-595.501	-626.249	-289.227	48,6	46,2
Delež odhodkov javne službe v vseh odhodkih (v %)	AOP 438/437*100	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0
% prispevkov za socialno varnost v plačah	AOP (447-452)/(440+443+444+445)*100	0,2	0,2	0,2	101,2	105,8
Prihodki za izvajanje javne službe na zaposlenega (v EUR)	AOP 402/894	217.654	70.862	71.878	33,0	101,4
Odhodki za izvajanje javne službe na zaposlenega (v EUR)	AOP 438/894	243.195	75.061	69.229	28,5	92,2
Plače in drugi izdatki zaposlenim, prispevki na zaposlenega (v EUR)	AOP (439+447-452)/894	44.027	46.596	44.638	101,4	95,8

3.1 Obrazložitev rebalansa finančnega načrta

3.1.1 Obrazložitev rebalansa finančnega načrta po obračunskem toku

Dne 14. novembra 2022 smo z ARIS – Javno agencijo za znanstveno–raziskovalno in inovacijsko dejavnost Republike Slovenije, takrat še ARRS, podpisali Pogodbo o stabilnem financiranju znanstvenoraziskovalne dejavnosti za obdobje 2022-2027 (št. S-ZRD/22-27/553). V vsakem koledarskem letu so k temeljni pogodbi podpisani tudi aneksi. Pogodba podrobno opredeljuje medsebojne pravice, obveznosti in odgovornosti v zvezi s financiranjem, izvajanjem ter spremljanjem aktivnosti, ki so del procesa stabilnega financiranja. Specifikacije financiranja so natančno določene po posameznih stebrih financiranja, vključujoč ISF-O in PSF-O, ki zajemata različne vsebinske sklope. Ti sklopi obsegajo upravljavsko in infrastrukturno dejavnost, infrastrukturne programe znotraj ISF-O ter raziskovalne programe in mlade raziskovalce v okviru PSF-O.

V letu 2024 ne načrtujemo presežka prihodkov nad odhodki prav tako ne presežka odhodkov nad prihodki.

V rebalansu II so načrtovani **prihodki** iz poslovanja višji za 231.006,92 € oz. 8,2 % v primerjavi s rebalansom FN 2024. To povečanje izhaja iz več virov:

- pasivnih časovnih razmejitev (drugi mednarodni projekti) – narejen prenos iz kratkoročno odloženih prihodkov na prihodke poslovanja ter
- prihodkov iz evropskih projektov.

V rebalansu II so celotni načrtovani **odhodki** višji za 230.798,63 € oz. 8,0 % v primerjavi s rebalansom FN 2024. To povečanje je posledica predvsem višjih stroškov kotizacij mednarodnih raziskav.

3.1.2 Obrazložitev rebalansa finančnega načrta po denarnem toku

V rebalansu II so skupni prihodki po denarnem toku višji za 41.637,93 € oz. 1,4 % v primerjavi s rebalansom FN 2024. To povečanje je posledica:

- višjih prilivov za institucionalni steber financiranja ter
- prihodkov iz evropskih projektov za katere pri pripravi rebalansa FN 2024 še nismo vedeli, da jih bomo dobili v obravnavanem koledarskem letu.

Odhodki po denarnem toku, načrtovani v rebalansu II, so za 7,8 % manjši kot odhodki v rebalansu FN 2024.

Presežek prihodkov nad odhodki po denarnem toku izhaja iz naslova načina financiranja evropskih ter ostalih projektov.

Inštitut ne ustvarja prihodkov iz naslova izvajanja tržne dejavnosti, kar je razvidno iz Izkaza prihodkov in odhodkov po vrstah dejavnosti.

Preglednica: Dodatna obrazložitev Izkaza prihodkov in odhodkov po denarnem toku: Načrt prihodkov iz proračuna RS za leto 2024 po virih in namenih - JAVNA SLUŽBA

	Prihodki glede na namen	Realizacija 2023	Rebalans finančnega načrta 2024	Rebalans II finančnega načrta 2024	Primerjava Rebalans II finančnega načrta 2024/realizacija 2023	Rebalans II finančnega načrta 2024/Rebalans finančnega načrta 2024
a	b	c	d	e	f=e/c*100	g=e/d*100
A+B+C	Prihodki - Skupaj (vrednost mora biti enaka AOP 404 + AOP 419)	2.250.372,79	2.528.944,04	2.594.469,07	115	103
A.	Vir ARIS	1.477.600,05	1.561.524,57	1.659.457,25	112	106
A1.	Vsota ISF-O in PSF-O	1.135.784	1.197.266	1.298.291,51	114	108
A2.	RSF	73.084	73.087	73.087,03	100	100
A3.	PNR	0	0	0,00	-	-
A4.	Ostalo, integralni proračun - vir ARIS	268.732	291.172	288.078,71	107	99
A5.	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev Načrta za okrevanje in odpornost (NOO)	0	0		-	-
B.	Vir: MVZI	15.539,00	82.099,47	64.691,82	416	79
B1.	CRP	0,00	0,00	0,00	-	-
B2.	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev strukturnih in investicijskih skladov - tekoči transferi	0,00	0,00	0,00	-	-
B2a	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev strukturnih in investicijskih skladov - investicijski transferi	0,00	0,00	0,00	-	-
B3.	Investicije in investicijsko vzdrževanje - integralni proračun	0,00	0,00	0,00	-	-
B4.	Sredstva za projekte, financirane iz sredstev Načrta za okrevanje in odpornost (NOO)	11.339	77.699	60.291,82	532	78
B5.	Ostalo – vir MVZI	4.200	4.400	4.400,00	105	100
C.	Drugi viri državnega proračuna (druga ministrstva, agencije ipd.)	757.234	885.320	885.320,00	117	100

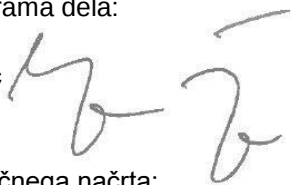
Med prihodke iz naslova ARIS smo upoštevali sredstva stabilnega financiranja ISF in PSF v višini 1.298.291,51 €, ki so višji za 6 % v primerjavi z rebalansom I. Sredstva za razvojni steber glede na rebalans I ostajajo nespremenjena. Sredstva iz naslova raziskovalnih projektov (VA, CRP ter ostali raziskovalni projekti) načrtujemo v višini 288.078,71 €, kar pomeni 1 % znižanje glede na rebalans I.

Med prihodki sredstev za projekte, financirane iz sredstev NOO (vir: MVZI), smo upoštevali projekta SKUPP in SPOZNAJ. V rebalansu II načrtujemo nižji priliv sredstev za projekt SKUPP v višini 17.407,65 €, kar znaša 30,7 %. Sredstva za projekt SPOZNAJ ostanejo nespremenjena.

Med drugimi viri državnega proračuna (druga ministrstva, agencije ipd.) višina sredstev ostaja nespremenjena.

Odgovoren za pripravo programa dela:

Prof. dr. Igor Žagar Žnidaršič



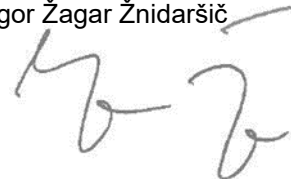
Odgovorna za pripravo finančnega načrta:

Nataša Kukovič, Vodja finančno računovodske službe



Direktor:

Prof. dr. Igor Žagar Žnidaršič



Datum sprejetja na Upravnem odboru Pedagoškega inštituta: 19. december 2024